

# 山东如意毛纺服装集团股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

山东如意毛纺服装集团股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年财务报表经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了保留意见的审计报告。认为除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了如意集团 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

### 一、主要会计数据和财务指标

	2025 年	2024 年	本年比上年 增减	2023 年
营业收入（元）	359,855,510.53	449,174,815.01	-19.89%	383,753,854.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	-367,993,287.25	-577,487,853.70	36.28%	-624,816,413.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-245,659,297.42	-561,073,069.13	56.22%	-528,133,066.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,061,976.80	-7,686,255.01	139.84%	-27,070,166.66
基本每股收益（元/股）	-1.4061	-2.2065	36.27%	-2.3870
稀释每股收益（元/股）	-1.4061	-2.2065	36.27%	-2.3870
加权平均净资产收益率	-76.08%	-60.41%	-15.67%	-39.82%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上 年末增减	2023 年末
总资产（元）	2,461,394,792.41	2,746,371,228.80	-10.38%	3,209,436,548.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	299,673,452.53	667,666,739.78	-55.12%	1,244,623,073.83

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）资产情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	

货币资金	9,532,543.36	0.39%	9,057,085.54	0.33%	0.06%
应收账款	175,430,610.89	7.13%	259,236,074.06	9.44%	-2.31%
存货	410,721,287.82	16.69%	499,123,741.26	18.17%	-1.48%
投资性房地产	61,627,049.53	2.50%	63,247,189.57	2.30%	0.20%
长期股权投资	300,537,937.39	12.21%	300,537,937.39	10.94%	1.27%
固定资产	873,060,014.86	35.47%	924,408,417.80	33.66%	1.81%
在建工程	18,790,805.33	0.76%	21,170,000.00	0.77%	-0.01%
使用权资产	304,135.43	0.01%	337,598.32	0.01%	0.00%

## (二) 负债变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	660,995,606.50	26.85%	661,014,582.20	24.07%	2.78%
合同负债	43,672,736.79	1.77%	40,413,492.28	1.47%	0.30%
长期借款			278,775,000.00	10.15%	-10.15%
租赁负债	61,947.29	0.00%	150,586.06	0.01%	-0.01%

## (三) 经营业务情况

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
营业收入	359,855,510.53	449,174,815.01	-19.89%	报告期内受外部市场环境变化影响，公司订单减少
营业成本	317,306,534.05	390,606,179.99	-18.77%	
税金及附加	17,365,166.99	19,921,139.61	-12.83%	
销售费用	26,334,216.79	30,710,223.04	-14.25%	
管理费用	57,390,731.63	60,962,977.99	-5.86%	
财务费用	69,817,424.27	60,124,156.60	16.12%	
研发费用	23,610,303.63	27,510,422.25	-14.18%	
营业外收入	1,695,147.83	1,101,784.95	53.85%	与日常活动无关的政府补助较同期增加
利润总额	-380,366,810.97	-566,947,948.38	32.91%	公允价值变动损失同比减少
净利润	-367,993,287.25	-577,487,853.70	36.28%	

#### （四）现金流量情况

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	430,235,819.64	480,783,064.84	-10.51%
经营活动现金流出小计	427,173,842.84	488,469,319.85	-12.55%
经营活动产生的现金流量净额	3,061,976.80	-7,686,255.01	139.84%
投资活动现金流入小计		134,510.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	300,633.60	179,705.00	67.29%
投资活动产生的现金流量净额	-300,633.60	-45,195.00	-565.19%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	1.00	1,277,884.46	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-1.00	-1,277,884.46	100.00%
现金及现金等价物净增加额	3,847,577.51	-5,545,278.28	169.38%

（1）经营活动产生的现金流量净额同比增加 139.84%，主要原因是本期购买商品、支付各项税费及为职工支付的现金均低于上年同期。

（2）投资活动现金流入同比减少 100%，主要原因是本期未有处置固定资产收到的现金。

（3）投资活动现金流出同比增加 67.29%，主要原因是本期购建固定资产支付的现金高于上年同期。

（4）筹资活动产生的现金流量净额同比增加 100%，主要原因是本期偿还债务支付的现金低于上年同期。

（5）现金及现金等价物净增加额同比增加 169.38%，主要原因是本期经营活动、筹资活动现金流量净额均高于上年同期。

公司 2025 年度财务决算报告已经公司第九届董事会第二十次会议审议，尚需提交公司 2025 年度股东会审议。

山东如意毛纺服装集团股份有限公司

2026 年 4 月 28 日